

**BILJEŠKE UZ GODIŠNJE FINACIJSKO IZVJEŠĆE
ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2017. – 31.12.2017. GODINE
ZA MUZEJ SUVREMENE UMJETNOSTI ZAGREB**

**Bilješke uz izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima
za razdoblje siječanj - prosinac 2016. godine – PR-RAS**

AOP-116 – INDEX 93

- Ostvaren je manji prihod od ulaznica za naše izložbe

AOP-126 – INDEX 68

- Ostvaren je manji prihod od pruženih usluga najma prostora, promotivne djelatnosti, rođendaonica, Ljeto u MSU

AOP-128 – INDEX 124

- Povećani su prihodi od sponzorstva i donacija

AOP-129 – INDEX 208

- U 2017. kapitalne donacije – poklon umjetničkih djela od umjetnika i fizičkih osoba smanjeni su i iznose 490.768,60 kuna

AOP-149 – INDEX 110

- Povećanje rashoda odnosi se na zapošljavanje novih djelatnika u MSU

AOP-168 – INDEX 133

- Povećanje rashoda odnosi se na materijal izložbe u 2017. godini

AOP-170 – INDEX 328

- Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje opreme i zgrade MSU – bilo je puno zamjena dijelova i popravaka

AOP-173 – INDEX 1400

- U 2017. godini higijeničarkama, muzejskim tehničarima i djelatnicima u tehničkoj službi kupljena je radna i zaštitna odjeća i obuća

AOP-175 – INDEX 129

- Povećanje troškova telefona, pošte i prijevoza odnosi se na prijevoz umjetnina za izložbe

AOP-176 – INDEX 196

- Usluge tekućeg i investicijskog održavanja povećalo se zbog kvara i dotrajalosti

AOP-177 – INDEX 124

- Usluge promidžbe i informiranja – povećanje se odnosi na izložbe u 2017. godini

AOP-187 – INDEX 133

- Povećanje premije osiguranja odnosi se na izložbe

AOP-354 – INDEX 15

- Ukupni rashodi za nabavu nefinancijske imovine su manji u odnosu na prethodno razdoblje zbog znatno manjeg broja poklonjenih umjetničkih djela koji iznose samo 390.768,60 kn a u 2016. su bili 6.305.357,73 kuna

AOP-409 – INDEX 99

- Ovdje se bilježi iznos ukupno obračunatog, a nenaplaćenog prihoda za tekuće razdoblje čija naplata dopijeva u 2018. godini u iznosu od 134.323,92 kn

AOP-636

- Sveukupni manjak prihoda iznosi 158.171,10 kuna koji će se podmiriti u idućoj godini.

AOP -641

- Stanje novčanih sredstava na dan 31.12.2017. iznosi 1.726.564,74 kuna. Ova sredstva bit će iskorištena za podmirenje obveza iskazanih u obrascu obveze.

**Bilješke uz izvještaj bilanca za razdoblje siječanj-prosinac 2017. godine
– OBRAZAC BIL**

AOP-014 Postrojenja i oprema – indeks 86

- Smanjenje je posljedica otpisa dotrajalih računala; a nismo bili u mogućnosti kupiti nove

AOP-063 Financijska imovina – indeks 128

- Povećanje se odnosi na novac na žiro računu

AOP-080 Ostala potraživanja – indeks 473

- Odnose se na potraživanja od HZZO za bolovanja

AOP-175 Obveze za nabavu nefinancijske imovine

- Odnosi se na kupnju umjetničkog djela i iznosi 94.115,26 kuna

AOP-233 Višak prihoda poslovanja – indeks 175

- Povećanje viška prihoda u odnosu na prethodnu godinu posljedica je dobrog rezultata pri realizaciji programsko/izložbenog programa muzeja u 2017. godini

AOP-239 Manjak prihoda od nefinancijske imovine – indeks 164

- Nabavljena su neophodna osnovna sredstva i umjetnička djela za naš fundus koja smo podmirili iz vlastitih sredstava i iz sredstava Gradskog ureda za obrazovanje kulture i sport

**Bilješke uz izvještaj o obvezama za razdoblje siječanj-prosinac 2017. godine
– OBRAZAC OBVEZE**

AOP- 036 – Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja = 1.850.410,34 kuna

Sastoji se od:

- Obveze za zaposlene = 599.659,55 kuna koje se odnose na plaću za 12 . mjesec 2017. godine, koja je isplaćena u siječnju 2018. godine
- Obveze za materijalne rashode = 1.070.903,93 kuna koje se odnose na fakturirane rashode za (el. energiju, plin, usluge telefona, pošte, prijevoza umjetnina, komunalne usluge, intelektualne usluge, računalne usluge, grafičke usluge) plaćanja u 2018. godini
- Obveza za financijske rashode = 4.739,40 kuna odnosi se na naknadu platnog prometa
- Obveze za ostale tekuće obveze =80.992,20 kuna odnose se na pdv za 12/17 – plaćen u siječnju 2018. i predujam i jamčevina za Euroadria d.o.o. (Restoran MSU)
- Obveza za kupnju opreme 8.161,28 kuna
- Obveza za otkup umjetničkog djela 85.953,98 kuna

Bilješke uz obrazac RAS – FUNKCIJSKI za razdoblje siječanj-prosinac 2017. godine

Ovo je izvještaj koji se izrađuje samo na godišnjoj razini i predstavlja sve rashode prema njihovoj namjeni, odnosno prema djelatnostima unutar države.

Obuhvaća sve troškove iz PR-RAS obrasca u zbirnom iznosu prenesene prema djelatnosti u koju ustanovu pripada, a to je u našem slučaju djelatnost kulture, te stoga iznos na ovom obrascu na AOP stavci 103 i 105 je identičan iznosu na AOP stavci 404 Obrasca PR-RAS i za tekuću godinu iznosi 19.324.293,03 kuna

**Bilješke uz izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine
i obveza za razdoblje siječanj-prosinac 2017. godine – P-VRIO**

Iznos smanjenja promjena u obujmu imovine od 960,00 kuna odnosi se na otpis ostatka vrijednosti dotrajale opreme.

Osoba za kontaktiranje:

Mirjana Mihelj

Mirjana Mihelj
Voditeljica računovodstva

tel. 01 6052 707



Zakonska zastupnica:

Snjezana Pintarić
mr. sc. Snjezana Pintarić

Ravnateljica

U Zagrebu, 25.1.2018.